

平成 1 5 事業年度

財	務	諸	表
---	---	---	---

(短 期 勘 定)

(長 期 勘 定)

(福 祉 勘 定)

(共 済 業 務 勘 定)

監 事 の 意 見 書

自 平成 1 5 年 4 月 1 日

至 平成 1 6 年 3 月 3 1 日

日本私立学校振興・共済事業団

総目次

財務諸表

1. 短期勘定	1
2. 長期勘定	13
3. 福祉勘定	27
4. 共済業務勘定	87

監事の意見書

決算に対する監事の意見書	103
--------------------	-----

目 次

【勘定別財務諸表】

1. 貸借対照表〔短期勘定〕	2
2. 損益計算書〔短期勘定〕	3
3. キャッシュ・フロー計算書〔短期勘定〕	5
4. 利益の処分に関する書類〔短期勘定〕	6
5. 行政サービス実施コスト計算書〔短期勘定〕	7
6. 重要な会計方針等〔短期勘定〕	8
7. 附属明細書〔短期勘定〕	10

貸借対照表

(平成16年3月31日)

〔短期勘定〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金	37,823,087,103	
有価証券	467,285,109	
未収収益	29,223,822	
未収入金	9,417,325,734	
支払基金委託金	3,504,510,000	
流動資産合計		51,241,431,768

固定資産

1 投資その他の資産

投資有価証券	8,493,380,000	
投資その他の資産合計	8,493,380,000	
固定資産合計		8,493,380,000

資産合計

59,734,811,768

負債の部

流動負債

未払金	1,147,056,255	
掛金振替未払金	6,496,215,805	
未払費用	6,880,541,000	
前受金	1,669,132,254	
預り金	22,168,668	
仮受金	20,327,020	
流動負債合計		16,235,441,002

固定負債

支払準備金	8,222,345,903	
固定負債合計		8,222,345,903

負債合計

24,457,786,905

資本の部

利益剰余金

欠損金補てん積立金	10,265,901,537	
積立金	14,160,062,020	
当期末処分利益	10,851,061,306	
(うち当期総利益)	10,851,061,306)	
利益剰余金合計		35,277,024,863

資本合計

35,277,024,863

負債資本合計

59,734,811,768

損 益 計 算 書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔短期勘定〕

(単位：円)

経常費用

業務費

保健給付	88,473,698,417	
直営保健給付	82,205,714	
休業給付	4,076,784,097	
災害給付	59,091,000	
付加給付	3,610,319,304	
一部負担金払戻金	2,366,052,300	
老人保健拠出金	47,905,675,952	
退職者給付拠出金	25,977,940,275	
レセプト内容審査費	137,758,196	
介護納付金	10,603,787,659	183,293,312,914

雑損

雑損	3,150	3,150
----	-------	-------

経常費用合計

183,293,316,064

経常収益

掛金収入

掛金	177,738,295,819	
任継掛金	5,150,573,684	182,888,869,503
介護掛金収入		
介護掛金	10,524,945,120	
任継介護掛金	197,684,386	10,722,629,506

財務収益

受取利息	10,944,602	
有価証券利息	91,199,178	
信託収益	315,116	
償還差益	1,298,187	103,757,083

雑益

延滞金収入	38,903,210	
損害賠償金収入	108,445,517	
雑益	2,834,741	150,183,468

経常収益合計

193,865,439,560

経常利益

10,572,123,496

臨時損失

財産処分損		852,789
支払準備金繰入		8,222,345,903
前期損益修正損		21,723,580

8,244,922,272

臨時利益		
支払準備金戻入	8,505,509,110	
前期損益修正益	<u>18,350,972</u>	<u>8,523,860,082</u>
当期純利益		<u>10,851,061,306</u>
当期総利益		<u><u>10,851,061,306</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

[短期勘定]

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
共済掛金収入	189,995,751,825
介護掛金収入	11,726,064,765
短期給付金支出	98,650,072,553
拠出金等支出	84,296,556,196
その他の業務収入	720,446,360
その他の業務支出	982,986,089
小計	18,512,648,112
利息の受取額	102,301,965
業務活動によるキャッシュ・フロー	18,614,950,077
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期性預金の取得による支出	26,600,000,000
定期性預金の償還による収入	14,600,000,000
有価証券の取得による支出	467,285,109
有価証券の償還による収入	866,969,993
投資活動によるキャッシュ・フロー	11,600,315,116
財務活動によるキャッシュ・フロー	
資金に係る換算差額	
資金の増加額	7,014,634,961
資金期首残高	4,208,452,142
資金期末残高	11,223,087,103

利益の処分に関する書類

(平成16年3月31日)

〔短期勘定〕

(単位：円)

当期末処分利益		10,851,061,306
当期総利益	10,851,061,306	
利益処分額		
欠損金補てん積立金	127,943,426	
積立金	<u>10,979,004,732</u>	<u>10,851,061,306</u>

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金として整理する。

行政サービス実施コスト計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔短期勘定〕

(単位：円)

業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	183,293,312,914	
雑損	3,150	
臨時損失	<u>22,576,369</u>	183,315,892,433

(2) (控除)自己収入等

掛金収入	182,888,869,503	
介護掛金収入	10,722,629,506	
財務収益	103,757,083	
雑益	150,183,468	
臨時利益	<u>18,350,972</u>	<u>193,883,790,532</u>

業務費用合計 10,567,898,099

行政サービス実施コスト 10,567,898,099

重要な会計方針等

〔短期勘定〕

重要な会計方針

1. 法令に基づく引当金等の計上根拠及び計上基準

支払準備金

短期給付額（医療給付）の支払いは、受診から2か月遅れで支払い、掛金を1か月遅れで収入するため、決算時点では2か月分の債務と1か月分の債権があることになり、この差1か月分の支払いに備えるため、日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第33条に基づき、当該事業年度における短期給付額の1/12に相当する金額を計上しております。

2. 欠損金補てん積立金の計上基準

将来の欠損金の補てんに充てるため、内規に基づき、当該事業年度以前3事業年度の短期給付額の平均額の10/100に相当する金額を計上しております。

3. 有価証券の評価基準及び評価方法

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価格で計上しております。

4. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金	37,823,087,103 円
普通預金	10,356,698,138 円
郵便振替預け金	866,388,965 円
定期預金	26,600,000,000 円
資金期末残高	11,223,087,103 円

重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

重要な後発事象

該当する事実はありません。

附属明細書

〔短期勘定〕

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位：円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期末残高	摘要
						当期償却額		
投資その他の資産 投資有価証券	8,493,380,000	0	0	8,493,380,000			8,493,380,000	

2 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
公社債型投資信託	866,969,993	303,676	399,988,560	467,285,109	

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価格で計上しております。

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国債	1,993,780,000	0	0	1,993,780,000	
社債	5,499,600,000	0	0	5,499,600,000	
諸債券	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	
計	8,493,380,000	0	0	8,493,380,000	

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価格で計上しております。

3 法令に基づく引当金等の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
支払準備金	8,505,509,110	8,222,345,903	8,505,509,110	8,222,345,903	当期減少額は洗替による取崩額

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第33条に基づき計上しております。

4 積立金の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
欠 損 金 補 て ん 積 立 金	10,215,165,045	50,736,492	0	10,265,901,537	積立必要額の増
積 立 金	23,975,227,371	171,820,549	9,986,985,900	14,160,062,020	
短期給付積立金	23,900,548,959	0	9,986,985,900	13,913,563,059	前年度損失金処理による減
介護保険積立金	74,678,412	171,820,549	0	246,498,961	前年度利益金処分による増
計	34,190,392,416	222,557,041	9,986,985,900	24,425,963,557	

5 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 主な資産

現金及び預金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
普 通 預 金	10,356,698,138	
定 期 預 金	26,600,000,000	
郵 便 振 替 預 け 金	866,388,965	
計	37,823,087,103	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 貯 金 利 息 未 収 収 益	1,278,375	
有 価 証 券 利 息 未 収 収 益	25,048,353	
償 還 差 益 未 収 収 益	2,897,094	
計	29,223,822	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
未 収 掛 金	8,209,031,680	
未 収 延 滞 金	293,061,839	
未 収 給 付 金	9,522,334	
そ の 他	905,709,881	介護掛金未振替分外
計	9,417,325,734	

(2)主な負債

未払金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
未 払 給 付 金	260,393,911	
そ の 他	886,662,344	介護掛金未振替分外
計	1,147,056,255	

未払費用の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
老 人 保 健 拠 出 金	3,832,065,000	
退 職 者 給 付 拠 出 金	2,164,828,000	
介 護 納 付 金	883,648,000	
計	6,880,541,000	

目 次

【勘定別財務諸表】

1. 貸借対照表〔長期勘定〕	14
2. 損益計算書〔長期勘定〕	16
3. キャッシュ・フロー計算書〔長期勘定〕	18
4. 損失の処理に関する書類〔長期勘定〕	19
5. 行政サービス実施コスト計算書〔長期勘定〕	20
6. 重要な会計方針等〔長期勘定〕	21
7. 附属明細書〔長期勘定〕	23

貸借対照表

(平成16年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金	157,289,795,341	
仮払金	143,101,492	
未収収益	11,173,116,210	
短期貸付金	30,728,000,000	
未収入金	18,332,684,951	
掛金振替未収入金	5,786,286,419	
流動資産合計		223,452,984,413

固定資産

1 投資その他の資産

長期性預金	734,386,187,994	
投資有価証券	1,563,159,225,002	
生命保険資産	13,428,106,719	
投資不動産	112,911,187,290	
長期貸付金	536,992,297,449	
貸倒引当金	0	536,992,297,449
投資その他の資産合計		2,960,877,004,454

固定資産合計 2,960,877,004,454

資産合計 3,184,329,988,867

負債の部

流動負債

未払消費税	1,702,171	
未払金	1,305,167	
掛金振替未払金	519,202,759	
未払費用	3,402,349,702	
前受金	116,206	
預り金	16,106,834	
児童手当拠出金預り金	227,227,343	
流動負債合計		4,168,010,182

固定負債

責任準備金 5,270,506,997,080

固定負債合計 5,270,506,997,080

負債合計 5,274,675,007,262

資本の部

繰越欠損金

当期末処理損失 2,090,345,018,395

(うち当期総損失 142,736,169,381)

繰越欠損金合計

2,090,345,018,395

資本合計

2,090,345,018,395

負債資本合計

3,184,329,988,867

損 益 計 算 書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位：円)

經常費用

業務費

退職給付	185,827,240,678	
障害給付	1,924,458,040	
遺族給付	30,662,512,680	
恩給財団給付	67,679,064	
基礎年金拠出金	126,342,523,394	
年金保険者拠出金	14,283,281,004	
公租公課	155,373,493	
不動産管理費	2,007,910	
事業雑費	2,776,141	359,267,852,404

財務費用

有価証券売却損	196,865,788	
償還差損	4,183,555,088	4,380,420,876

經常費用合計

363,648,273,280

經常収益

掛金収入

掛金	265,158,246,377	
特別掛金	677,945,818	265,836,192,195

基礎年金交付金収入 20,313,609,391

退職一時金等返還金収入 628,605,708

補助金等収益

国庫補助金収入	45,228,736,627	
都道府県補助金収入	7,783,098,832	53,011,835,459

受入金

助成勘定より受入	55,288,874	55,288,874
----------	------------	------------

財務収益

受取利息	14,584,857,724	
有価証券利息	44,133,344,364	
信託収益	7,084,666,749	
生命保険資産収益	66,233,758	
有価証券売却益	357,520,769	
償還差益	740,895,967	66,967,519,331

雑益

延滞金収入	54,998,490	
雑益	1,925,454	56,923,944

經常収益合計

406,869,974,902

經常利益

43,221,701,622

臨時損失		
財産処分損	1,584,593	
責任準備金繰入	5,270,506,997,080	
前期損益修正損	955,330	<u>5,270,509,537,003</u>
臨時利益		
固定資産売却益	101,492,454	
責任準備金戻入	5,084,362,997,080	
前期損益修正益	87,176,466	<u>5,084,551,666,000</u>
当期純損失		<u>142,736,169,381</u>
当期総損失		<u><u>142,736,169,381</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

[長期勘定]

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
共済掛金収入	263,314,388,229
基礎年金交付金収入	20,313,609,391
長期給付資産運用収入	69,368,864,467
共済国庫補助金収入	45,228,736,627
都道府県補助金収入	7,486,223,998
助成勘定からの受入れによる収入	55,288,874
年金給付支出	218,481,890,462
拠出金支出	140,625,804,398
その他の業務収入	1,563,914,114
その他の業務支出	1,298,945,236
業務活動によるキャッシュ・フロー	46,924,385,604
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期性預金の取得による支出	156,800,000,000
定期性預金の償還による収入	286,300,000,000
長期性預金の取得による支出	787,960,918,014
長期性預金の償還による収入	1,000,767,657,554
有価証券の取得による支出	737,447,144,632
有価証券の償還による収入	175,123,519,546
有価証券の売却による収入	157,341,453,919
生命保険資産の取得による支出	104,285,386
投資不動産の売却による収入	155,293,700
他勘定からの長期貸付金回収による収入	56,101,606,561
他勘定への長期貸付による支出	44,595,521,695
投資活動によるキャッシュ・フロー	51,118,338,447
財務活動によるキャッシュ・フロー	
資金に係る換算差額	
資金の減少額	4,193,952,843
資金期首残高	4,683,748,184
資金期末残高	489,795,341

損失の処理に関する書類

(平成16年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位：円)

当期末処理損失		2,090,345,018,395
当期総損失	142,736,169,381	
前期繰越欠損金	1,947,608,849,014	
損失処理額		<u>0</u>
次期繰越欠損金		<u>2,090,345,018,395</u>

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、繰越欠損金として整理する。

行政サービス実施コスト計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位：円)

業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	359,267,852,404	
財務費用	4,380,420,876	
臨時損失	<u>2,539,923</u>	363,650,813,203

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	265,836,192,195	
基礎年金交付金収入	20,313,609,391	
退職一時金等返還金収入	628,605,708	
受入金	55,288,874	
財務収益	66,967,519,331	
雑益	56,923,944	
臨時利益	<u>188,668,920</u>	<u>354,046,808,363</u>

業務費用合計

9,604,004,840

行政サービス実施コスト

9,604,004,840

重要な会計方針等

〔長期勘定〕

重要な会計方針

1. 法令に基づく引当金等の計上根拠及び計上基準

責任準備金

年金者及び加入者等に対する将来の年金の支払いに備えるため、日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第 19 条の規定により、文部科学大臣の定める方法（毎事業年度末日現在における将来支出現価から同日現在における将来収入現価を控除した額を計上）により算定される金額を計上しております。

2. 有価証券の評価基準及び評価方法

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第 31 条に基づき取得価格で計上しております。

3. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金	157,289,795,341 円
普通預金	483,576,728 円
郵便振替預け金	6,218,613 円
定期預金	156,800,000,000 円
資金期末残高	489,795,341 円

4. 消費税の会計処理

税込方式によっております。

重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

重要な後発事象

該当する事実はありません。

附属明細書

〔長期勘定〕

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位：円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期末 残高	摘要
						当期償却額		
投資 その 他の 資産	長期性預金	947,192,927,534	787,960,918,014	1,000,767,657,554	734,386,187,994		734,386,187,994	
	投資有価証券	1,158,958,259,221	736,665,939,246	332,464,973,465	1,563,159,225,002		1,563,159,225,002	
	生命保険資産	13,323,821,333	104,285,386	0	13,428,106,719			13,428,106,719
	投資不動産	112,964,988,536	0	53,801,246	112,911,187,290			112,911,187,290
	長期貸付金	550,054,382,315	44,595,521,695	57,657,606,561	536,992,297,449			536,992,297,449
	計	2,782,494,378,939	1,569,326,664,341	1,390,944,038,826	2,960,877,004,454			2,960,877,004,454

2 有価証券の明細

(1) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国債	0	362,233,553,343	141,662,349,069	220,571,204,274	
地方債	38,176,089,878	27,910,610,818	10,287,806,736	55,798,893,960	
社債	130,615,191,738	92,551,835,584	70,892,628,214	152,274,399,108	
公社債型投資信託	23,814,511,835	4,771,643	19,499,583,238	4,319,700,240	
有価証券信託	667,875,950,770	67,450,872,400	16,059,370,000	719,267,453,170	
諸債券	298,476,515,000	186,514,295,458	74,063,236,208	410,927,574,250	
計	1,158,958,259,221	736,665,939,246	332,464,973,465	1,563,159,225,002	

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価格で計上しております。

3 長期貸付金の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額		期 末 残 高	摘 要
			回 収 額	償 却 額		
その他の長期貸付金	550,054,382,315	44,595,521,695	57,657,606,561	0	536,992,297,449	
助成勘定へ長期貸付	335,968,000,000	29,100,000,000	30,728,000,000	0	334,340,000,000	
保健経理へ長期貸付	2,997,846,000	0	103,374,000	0	2,894,472,000	
医療経理へ長期貸付	27,590,166,000	0	726,057,000	0	26,864,109,000	
宿泊経理へ長期貸付	41,644,539,000	0	1,297,935,000	0	40,346,604,000	
貸付経理へ長期貸付	141,853,831,315	15,495,521,695	24,802,240,561	0	132,547,112,449	
計	550,054,382,315	44,595,521,695	57,657,606,561	0	536,992,297,449	

4 法令に基づく引当金等の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
責 任 準 備 金	5,084,362,997,080	5,270,506,997,080	5,084,362,997,080	5,270,506,997,080	当期減少額は洗替による取崩額

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第19条に基づき計上しております。

5 補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当 期 交 付 額	左 の 会 計 処 理 内 訳				収 益 計 上	摘 要
		建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等		
日本私立学校振興・共済事業団補助金	3,114,562,950					3,114,562,950	
基礎年金日本私立学校振興・共済事業団補助金	42,114,173,677					42,114,173,677	
都道府県補助金収入	7,783,098,832					7,783,098,832	
計	53,011,835,459					53,011,835,459	

6 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1)主な資産

現金及び預金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
普 通 預 金	483,576,728	
定 期 預 金	156,800,000,000	
郵 便 振 替 預 け 金	6,218,613	
計	157,289,795,341	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 貯 金 利 息 未 収 収 益	8,115,238	
貸 付 金 利 息 未 収 収 益	177,520,961	
有 価 証 券 利 息 未 収 収 益	3,982,692,737	
信 託 収 益 未 収 収 益	5,039,511,428	
償 還 差 益 未 収 収 益	1,899,042,088	
生 命 保 険 資 産 収 益 未 収 収 益	66,233,758	
計	11,173,116,210	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
未 収 掛 金	11,496,370,526	
未 収 都 道 府 県 補 助 金	6,238,304,368	
未 収 延 滞 金	319,835,215	
未 収 給 付 金	277,163,542	
そ の 他	1,011,300	土地賃貸料外
計	18,332,684,951	

目 次

【勘定別財務諸表】

1. 貸借対照表〔福祉勘定〕	28
2. 損益計算書〔福祉勘定〕	31
3. キャッシュ・フロー計算書〔福祉勘定〕	33
4. 利益の処分に関する書類〔保健経理〕	34
損失の処理に関する書類〔医療経理〕	35
損失の処理に関する書類〔宿泊経理〕	36
利益の処分に関する書類〔貯金経理〕	37
利益の処分に関する書類〔貸付経理〕	38
5. 行政サービス実施コスト計算書〔福祉勘定〕	39
6. 重要な会計方針等〔福祉勘定〕	40
7. 附属明細書〔福祉勘定〕	44

【経理別財務諸表】

1. 貸借対照表〔保健経理〕	69
2. 損益計算書〔保健経理〕	71
3. 貸借対照表〔医療経理〕	73
4. 損益計算書〔医療経理〕	75
5. 貸借対照表〔宿泊経理〕	76
6. 損益計算書〔宿泊経理〕	78
7. 貸借対照表〔貯金経理〕	80
8. 損益計算書〔貯金経理〕	82
9. 貸借対照表〔貸付経理〕	83
10. 損益計算書〔貸付経理〕	85

貸借対照表

(平成16年3月31日)

〔福祉勘定〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金	90,943,162,705	
有価証券	4,603,393,853	
貯蔵品	280,198,923	
前払費用	40,009,164	
未収収益	3,701,281,946	
未収入金	1,821,141,997	
掛金振替未収入金	739,502,565	
未達振替金	4,493,772	
流動資産合計		102,133,184,925

固定資産

1 有形固定資産

建物	71,700,321,875	
減価償却累計額	25,254,870,769	46,445,451,106
構築物	4,367,459,364	
減価償却累計額	1,771,941,719	2,595,517,645
機械装置	998,988,963	
減価償却累計額	587,800,565	411,188,398
医療器具機械	4,371,069,258	
減価償却累計額	1,799,993,589	2,571,075,669
車両運搬具	93,022,531	
減価償却累計額	65,579,681	27,442,850
工具器具備品	5,948,061,328	
減価償却累計額	3,754,273,746	2,193,787,582
土地		697,233,159
建設仮勘定		58,870,000
有形固定資産合計		55,000,566,409

2 無形固定資産

電話加入権	919,717	
引湯権	13,999,999	
無形固定資産合計		14,919,716

3 投資その他の資産

長期性預金	494,238,772,701	
投資有価証券	50,266,349,805	
施設へ出資金	43,808,059,695	

加入者貸付金	139,809,640,326		
特殊住宅貸付金	707,659,800		
貸倒引当金	<u>421,551,899</u>	140,095,748,227	
長期前払費用		90,288	
敷金・保証金		22,792,171	
加入金		<u>778,648,452</u>	
投資その他の資産合計		<u>729,210,461,339</u>	
固定資産合計			784,225,947,464
繰延資産			
創業費		985,751,946	
繰延資産合計			<u>985,751,946</u>
資産合計			<u>887,344,884,335</u>
負債の部			
流動負債			
加入者貯金		616,084,996,442	
未払消費税		253,889,215	
未払金		1,280,302,041	
未払費用		1,969,526,685	
前受金		7,028,591,627	
償還金		13,712,795	
預り金		274,524,501	
受入保証金		132,575,000	
引当金			
賞与引当金	<u>420,987,980</u>	<u>420,987,980</u>	
流動負債合計			627,459,106,286
固定負債			
長期借入金		202,652,297,449	
引当金			
退職給付引当金	3,876,996,791		
特別修繕引当金	<u>458,833,672</u>	<u>4,335,830,463</u>	
固定負債合計			<u>206,988,127,912</u>
負債合計			834,447,234,198
資本の部			
基本金			
出資金		<u>43,808,059,695</u>	
基本金合計			43,808,059,695

資本剰余金			
資本剰余金		<u>3,868,276,718</u>	
資本剰余金合計			3,868,276,718
利益剰余金			
欠損金補てん積立金	4,242,713,084		
貸付資金積立金	8,412,541,943		
積立金	9,718,915,041		
当期末処理損失	17,152,856,344		
(うち当期総損失	665,074,815)		
利益剰余金合計		<u>5,221,313,724</u>	
資本合計			<u>52,897,650,137</u>
負債資本合計			<u>887,344,884,335</u>

損益計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔福祉勘定〕

(単位：円)

經常費用

業務費

保健費	1,615,234,210	
材料費	3,711,105,965	
販売品費	556,872,278	
運営費	1,594,820,457	
支払利息	3,608,618,353	
支払手数料	840,587,648	
保険料	422,790,014	
借入金利息	2,699,218,378	
普及費	586,704,037	
貸倒引当金繰入	421,551,899	
施設運営費	33,975,483	
施設整備費	232,567,164	
職員給与	5,945,095,007	
福利費	635,324,997	
業務経費	6,328,954,870	
減価償却費	3,658,335,795	
賞与引当金繰入	420,987,980	
退職給付引当金繰入	526,991,216	33,839,735,751

財務費用

借入金利息	1,406,422,578	1,406,422,578
-------	---------------	---------------

雑損

創業費償却	330,730,249	
雑損	2,428,344	333,158,593

經常費用合計

35,579,316,922

經常収益

掛金収入

短期掛金	3,413,229,388	
長期掛金	3,145,811,010	6,559,040,398

保険患者収入 5,648,746,424

一般患者収入 697,804,198

施設収入 10,339,158,959

販売収入 788,718,740

委託収入 106,390,236

貸付金利息 3,432,187,322

保険料充当金収入 256,351,060

保険手数料収入 308,236,816

補助金等収益			
助成金収入	1,390,000	1,390,000	
財務収益			
受取利息	10,455,146		
有価証券利息	1,084,212,056		
信託収益	3,464,603,191		
償還差益	14,780,808	4,574,051,201	
雑益			
受取配当金	50,034,927		
延滞金収入	7,346,067		
雑益	1,224,470,420	1,281,851,414	
經常収益合計			33,993,926,768
經常損失			1,585,390,154
臨時損失			
固定資産売却損		21,354,606	
固定資産除却損		8,427,424	
財産処分損		23,284	
前期損益修正損		160,219,356	190,024,670
臨時利益			
貸倒引当金戻入		449,721,589	
前期損益修正益		660,618,420	1,110,340,009
当期純損失			665,074,815
当期総損失			665,074,815

キャッシュ・フロー計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔福祉勘定〕

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
共済掛金収入	6,702,556,119
助成金収入	1,390,000
保健事業収入	50,762,645
保健事業支出	1,875,037,030
医療事業収入	6,211,058,664
医療事業支出	1,691,353,984
宿泊事業収入	11,210,880,889
宿泊事業支出	4,717,280,223
貯金事業収入	153,452,419,975
貯金事業支出	110,750,821,690
共済貸付事業収入	33,737,157,943
共済貸付事業支出	23,783,858,561
長期勘定からの借入による収入	15,495,521,695
長期勘定への返済による支出	24,802,240,561
人件費支出	7,295,930,028
その他の業務収入	2,285,519,605
その他の業務支出	7,343,255,447
小計	46,887,490,011
利息及び配当金の受取額	192,656,031
利息の支払額	1,406,422,578
業務活動によるキャッシュ・フロー	45,673,723,464
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期性預金の取得による支出	8,870,000,000
定期性預金の償還による収入	7,870,000,000
長期性預金の取得による支出	517,378,078,881
長期性預金の償還による収入	497,238,772,701
有価証券の取得による支出	9,362,048
有価証券の償還による収入	15,800,130,725
有形固定資産の取得による支出	272,523,795
有形固定資産の売却による収入	4,887,937
投資活動によるキャッシュ・フロー	5,616,173,361
財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期勘定への返済による支出	2,127,366,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,127,366,000
資金に係る換算差額	
資金の増加額	37,930,184,103
資金期首残高	50,592,978,602
資金期末残高	88,523,162,705

利益の処分に関する書類

(平成16年3月31日)

〔保健経理〕

(単位：円)

当期末処分利益		1,890,854,573
当期総利益	1,890,854,573	
利益処分額		
積立金	<u>1,890,854,573</u>	<u>1,890,854,573</u>

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金として整理する。

損失の処理に関する書類

(平成16年3月31日)

〔医療経理〕

(単位：円)

当期末処理損失		7,858,458,746
当期総損失	3,039,332,333	
前期繰越欠損金	4,819,126,413	
損失処理額		<u>0</u>
次期繰越欠損金		<u>7,858,458,746</u>

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、繰越欠損金として整理する。

損失の処理に関する書類

(平成16年3月31日)

〔宿泊経理〕

(単位：円)

当期末処理損失		11,875,635,807
当期総損失	206,980,691	
前期繰越欠損金	11,668,655,116	
損失処理額		<u>0</u>
次期繰越欠損金		<u>11,875,635,807</u>

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、繰越欠損金として整理する。

利益の処分に関する書類

(平成16年3月31日)

〔貯金経理〕

(単位：円)

当期末処分利益		168,079,533
当期総利益	168,079,533	
利益処分額		
欠損金補てん積立金	151,955,709	
積立金	<u>16,123,824</u>	<u>168,079,533</u>

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金として整理する。

利益の処分に関する書類

(平成16年3月31日)

〔貸付経理〕

(単位：円)

当期末処分利益		522,304,103
当期総利益	522,304,103	
利益処分額		
貸付資金積立金	<u>522,304,103</u>	<u>522,304,103</u>

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金として整理する。

行政サービス実施コスト計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔福祉勘定〕

(単位：円)

業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	33,839,735,751	
財務費用	1,406,422,578	
雑損	333,158,593	
臨時損失	190,024,670	35,769,341,592

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	6,559,040,398	
保険患者収入	5,648,746,424	
一般患者収入	697,804,198	
施設収入	10,339,158,959	
販売収入	788,718,740	
委託収入	106,390,236	
貸付金利息	3,432,187,322	
保険料充当金収入	256,351,060	
保険手数料収入	308,236,816	
財務収益	4,574,051,201	
雑益	1,281,851,414	
臨時利益	1,110,340,009	35,102,876,777

業務費用合計 666,464,815

行政サービス実施コスト 666,464,815

重要な会計方針等

〔福祉勘定〕

重要な会計方針

1. 減価償却の会計処理方法

有形固定資産については、定額法により行っております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建 物	6 ~ 50年
構 築 物	3 ~ 50年
機械装置	10 ~ 15年
医療器具機械	4 ~ 15年
車両運搬具	4 ~ 15年
工具器具備品	2 ~ 20年

2. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき必要額を計上しております。

a. 採用している退職給付制度の概要

当事業団は、退職金制度については、退職一時金制度を設けております。厚生年金基金には加入しておりません。

b. 退職給付債務に関する事項

(単位：円)

区 分	平成16年3月31日現在
退職給付債務	3,876,996,791
未積立退職給付債務	3,876,996,791
会計基準変更時差異の未処理額	0
未認識数理計算上の差異	0
未認識過去勤務債務	0
貸借対照表計上額純額	3,876,996,791
退職給付引当金	3,876,996,791

c . 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

区 分	自 平成15年4月 1日 至 平成16年3月31日
勤務費用	454,060,703
利息費用	72,930,513
過去勤務債務の費用処理額	0
数理計算上の差異の費用処理額	0
会計基準変更時差異の費用処理額	0
その他(臨時に支払った割増退職金等)	0
退職給付費用	526,991,216

d . 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区 分	平成16年3月31日現在
割引率	2.0%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準

3 . 法令に基づく引当金等の計上根拠及び計上基準

特別修繕引当金

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第 33 条に基づき、施設の大規模な修繕に備えるため、内規により翌年度以降に予定される修繕費相当額の範囲内で計上しております。

4 . 貸倒引当金の計上基準

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第 32 条に基づき、加入者貸付金・特殊住宅貸付金の貸倒れによる損失に備えるため、内規により当該事業年度末加入者貸付金・特殊住宅貸付金残高の 0.3 / 100 を計上しております。

5 . 賞与引当金の計上基準

職員に対して支給する期末手当及び期末勤勉手当の支出に充てるため、翌事業年度の賞与支給見込額のうち当期の負担となる額を計上しております。

6. 欠損金補てん積立金の計上基準

積立貯金事業の将来の欠損金の補てんに充てるため、内規に基づき、加入者貯金額の1/100に相当する金額の範囲内で計上しております。

7. 貸付資金積立金の計上基準

貸付事業の資金に充てるため、内規に基づき、当該事業年度以前3事業年度末日における平均貸付残高の10/100に相当する金額の範囲内で計上しております。

8. 有価証券の評価基準及び評価方法

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価格で計上しております。

9. たな卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出による原価法によっております。

10. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金	90,943,162,705 円
現金	85,858,450 円
普通預金	88,052,399,165 円
郵便振替預け金	384,905,090 円
定期預金	2,420,000,000 円
資金期末残高	88,523,162,705 円

11. 消費税の会計処理

税込方式によっております。ただし、収益事業に該当する医療事業及び宿泊事業に係るものについては税抜方式によっております。

12. 繰延資産の処理方法

創業費は、5年間で均等償却しております。

重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

重要な後発事象

該当する事実はありません。

附属明細書

〔福祉勘定〕

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位：円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額	減価償却		差引当期末残高	摘要
						当期償却額	累計額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	71,538,719,527	498,653,639	337,051,291	71,700,321,875	25,254,870,769	2,092,428,306	46,445,451,106	
	構築物	4,367,459,364	63,123,231	63,123,231	4,367,459,364	1,771,941,719	184,782,808	2,595,517,645	
	機械装置	1,000,548,963	13,550,000	15,110,000	998,988,963	587,800,565	62,790,778	411,188,398	
	医療器具機械	4,359,863,258	11,206,000	0	4,371,069,258	1,799,993,589	821,826,634	2,571,075,669	
	車両運搬具	92,838,611	1,653,823	1,469,903	93,022,531	65,579,681	3,645,250	27,442,850	
	工具器具備品	6,088,204,721	118,733,829	258,877,222	5,948,061,328	3,754,273,746	490,710,274	2,193,787,582	
	計	87,447,634,444	706,920,522	675,631,647	87,478,923,319	33,234,460,069	3,656,184,050	54,244,463,250	
有形固定資産 (償却費損益外)	-								
	計								
非償却資産	土地	697,233,159	3,791,970	3,791,970	697,233,159			697,233,159	
	建設仮勘定	58,870,000	34,597,500	34,597,500	58,870,000			58,870,000	
	計	756,103,159	38,389,470	38,389,470	756,103,159			756,103,159	
有形固定資産合計	建物	71,538,719,527	498,653,639	337,051,291	71,700,321,875	25,254,870,769	2,092,428,306	46,445,451,106	
	構築物	4,367,459,364	63,123,231	63,123,231	4,367,459,364	1,771,941,719	184,782,808	2,595,517,645	
	機械装置	1,000,548,963	13,550,000	15,110,000	998,988,963	587,800,565	62,790,778	411,188,398	
	医療器具機械	4,359,863,258	11,206,000	0	4,371,069,258	1,799,993,589	821,826,634	2,571,075,669	
	車両運搬具	92,838,611	1,653,823	1,469,903	93,022,531	65,579,681	3,645,250	27,442,850	
	工具器具備品	6,088,204,721	118,733,829	258,877,222	5,948,061,328	3,754,273,746	490,710,274	2,193,787,582	
	土地	697,233,159	3,791,970	3,791,970	697,233,159			697,233,159	
	建設仮勘定	58,870,000	34,597,500	34,597,500	58,870,000			58,870,000	
計	88,203,737,603	745,309,992	714,021,117	88,235,026,478	33,234,460,069	3,656,184,050	55,000,566,409		
無形固定資産	電話加入権	1,563,129	0	0	1,563,129		643,412	919,717	
	引湯権	3,508,332	12,000,000	0	15,508,332		1,508,333	13,999,999	
	計	5,071,461	12,000,000	0	17,071,461		2,151,745	14,919,716	
投資その他の資産	長期性預金	474,099,466,521	517,378,078,881	497,238,772,701	494,238,772,701			494,238,772,701	
	投資有価証券	65,258,828,890	7,069,039	14,999,548,124	50,266,349,805			50,266,349,805	
	施設へ出資金	45,219,842,898	0	1,411,783,203	43,808,059,695			43,808,059,695	
	加入者貸付金	148,546,740,754	20,595,687,020	29,752,216,368	139,390,211,406			139,390,211,406	
	特殊住宅貸付金	910,734,077	0	205,197,256	705,536,821			705,536,821	
	長期前払費用	146,747	90,288	146,747	90,288			90,288	
	敷金・保証金	24,167,391	3,406,550	4,781,770	22,792,171			22,792,171	
	加入金	806,648,452	0	28,000,000	778,648,452			778,648,452	
計	734,866,575,730	537,984,331,778	543,640,446,169	729,210,461,339			729,210,461,339		

2 たな卸資産の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額		当 期 減 少 額		期 末 残 高	摘 要
		当 期 購 入 ・ 製 造 ・ 振 替	そ の 他	払 出 ・ 振 替	そ の 他		
材 料	193,397,340	174,293,220	0	193,397,340	0	174,293,220	
販 売 品	15,219,707	17,035,985	0	15,219,707	0	17,035,985	
事 業 用 消 耗 品	61,511,985	50,090,116	0	61,511,985	0	50,090,116	
そ の 他	33,024,138	38,779,602	0	33,024,138	0	38,779,602	
計	303,153,170	280,198,923	0	303,153,170	0	280,198,923	

3 有価証券の明細

(1)流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
公 社 債 型 投 資 信 託	5,401,683,445	2,293,009	800,582,601	4,603,393,853	

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価格で計上しております。

(2)投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
地 方 債	1,998,000,000	0	0	1,998,000,000	
公 社 債 型 投 資 信 託	25,810,593,890	7,069,039	14,999,548,124	10,818,114,805	
有 価 証 券 信 託	36,352,735,000	0	0	36,352,735,000	
諸 債 券	1,097,500,000	0	0	1,097,500,000	
計	65,258,828,890	7,069,039	14,999,548,124	50,266,349,805	

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価格で計上しております。

4 長期借入金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率 (%)	返済期限	摘要
長期勘定より長期借入	214,086,382,315	15,495,521,695	26,929,606,561	202,652,297,449	2.00	平成44年3月31日 平成53年3月31日 平成55年3月31日 無期限	保健 医療 宿泊 貸付

5 引当金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金		420,987,980		0	420,987,980	平成15年度から引当

6 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：円)

区 分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
加入者貸付金	148,993,721,920	9,184,081,594	139,809,640,326	446,981,166	27,552,246	419,428,920	
特殊住宅貸付金	913,474,500	205,814,700	707,659,800	2,740,423	617,444	2,122,979	
計	149,907,196,420	9,389,896,294	140,517,300,126	449,721,589	28,169,690	421,551,899	

(注) 当該事業年度末貸付金残高の0.3/100を計上しております。

7 退職給付引当金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給与引当金	4,461,459,562	0	4,461,459,562		
退職給付債務合計額		4,612,447,312	735,450,521	3,876,996,791	
退職一時金に係る債務		4,612,447,312	735,450,521	3,876,996,791	
厚生年金基金に係る債務					
整理資源負担金に係る債務					
恩給負担金に係る債務					
未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異					
年金資産					
退職給付引当金		4,612,447,312	735,450,521	3,876,996,791	

(注) 前年度までは期末要支給額を基礎に退職給与引当金を計上していましたが、今年度からは退職給付会計に基づき退職給付引当金を計上しております。なお、当事業団は厚生年金基金には加入していません。

8 法令に基づく引当金等の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
特別修繕引当金	544,026,510	0	85,192,838	458,833,672	目的使用による減

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第33条に基づき計上しております。

9 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
資本剰余金					
資本剰余金					
別途積立金	3,868,276,718	0	0	3,868,276,718	

10 積立金の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
欠 損 金 補 て ん 積 立 金	2,945,317,675	1,297,395,409	0	4,242,713,084	前年度利益金処分による増
貸 付 資 金 積 立 金	7,898,345,614	514,196,329	0	8,412,541,943	前年度利益金処分による増
積 立 金	10,351,825,093	73,182,290	706,092,342	9,718,915,041	前年度利益金処分及び損失金処理による増減
計	21,195,488,382	1,884,774,028	706,092,342	22,374,170,068	

11 補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当 期 交 付 額	左 の 会 計 処 理 内 訳					摘 要
		建 設 仮 勘 定 補 助 金 等	資 産 見 返 補 助 金 等	資 本 剰 余 金	長 期 預 り 補 助 金 等	収 益 計 上	
特 別 保 健 福 祉 事 業 費 助 成 金 収 入	1,390,000					1,390,000	

1.2 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、人)

区 分	報 酬 又 は 給 与		退 職 手 当	
	支 給 額	支 給 人 員	支 給 額	支 給 人 員
役 員	0	0	0	0
職 員	5,945,095	1,017	613,524	122
合 計	5,945,095	1,017	613,524	122

(注) 1. 職員に対する給与の支給基準の概要

日本私立学校振興・共済事業団職員給与規程に基づき支給しております。

2. 職員に対する退職手当の計算方法

日本私立学校振興・共済事業団職員退職手当規程及び日本私立学校振興・共済事業団医療施設職員退職手当規程、日本私立学校振興・共済事業団宿泊施設職員退職給与実施要綱に定めております。

3. 支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しております。

13 セグメント情報

(単位：円)

	保健事業	医療事業	宿泊事業	貯金事業	貸付事業	計	事業間調整	合計
事業費用	4,826,269,004	10,052,182,291	14,365,796,903	4,745,090,228	3,843,061,960	37,832,400,386	2,253,083,464	35,579,316,922
保健費	1,615,234,210					1,615,234,210		1,615,234,210
材料費		1,510,363,663	2,200,742,302			3,711,105,965		3,711,105,965
販売品費			556,872,278			556,872,278		556,872,278
運営費		269,458,658	1,325,361,799			1,594,820,457		1,594,820,457
支払利息				3,608,618,353		3,608,618,353		3,608,618,353
支払手数料				840,587,648		840,587,648		840,587,648
保険料					422,790,014	422,790,014		422,790,014
借入金利息					2,699,218,378	2,699,218,378		2,699,218,378
普及費	228,765,806	5,542,291	352,395,940			586,704,037		586,704,037
貸倒引当金繰入					421,551,899	421,551,899		421,551,899
施設運営費	33,975,483					33,975,483		33,975,483
施設整備費	194,250	15,452,296	216,920,618			232,567,164		232,567,164
その他の業務費	621,243,919	7,395,632,053	8,903,427,997	295,884,227	299,501,669	17,515,689,865		17,515,689,865
繰入金	2,253,083,464					2,253,083,464	2,253,083,464	0
財務費用	58,318,753	540,456,200	807,647,625			1,406,422,578		1,406,422,578
雑損	15,453,119	315,277,130	2,428,344			333,158,593		333,158,593
事業収益	6,611,578,052	7,118,332,640	13,861,424,806	4,906,750,373	3,748,924,361	36,247,010,232	2,253,083,464	33,993,926,768
掛金収入	6,559,040,398					6,559,040,398		6,559,040,398
保険患者収入		5,648,746,424				5,648,746,424		5,648,746,424
一般患者収入		697,804,198				697,804,198		697,804,198
施設収入	48,219,415		10,290,939,544			10,339,158,959		10,339,158,959
販売収入			788,718,740			788,718,740		788,718,740
委託収入		19,212,174	87,178,062			106,390,236		106,390,236
貸付金利息					3,432,187,322	3,432,187,322		3,432,187,322
保険料充当金収入					256,351,060	256,351,060		256,351,060
保険手数料収入				308,236,816		308,236,816		308,236,816
助成金収入	1,390,000					1,390,000		1,390,000
受入金		634,900,000	1,618,183,464			2,253,083,464	2,253,083,464	0
財務収益	2,149,583	30,063	2,468,718	4,569,381,371	21,466	4,574,051,201		4,574,051,201
雑益	778,656	117,639,781	1,073,936,278	29,132,186	60,364,513	1,281,851,414		1,281,851,414
事業損益	1,785,309,048	2,933,849,651	504,372,097	161,660,145	94,137,599	1,585,390,154	0	1,585,390,154
総資産	15,025,466,065	24,456,622,766	81,815,665,238	629,598,782,247	141,755,995,625	892,652,531,941	5,307,647,606	887,344,884,335
現金及び預金	2,369,062,667	717,096,657	4,873,236,796	81,392,206,355	1,591,560,230	90,943,162,705		90,943,162,705
短期貸付金	5,200,000,000					5,200,000,000	5,200,000,000	0
有形固定資産	2,516,430,646	21,694,053,278	30,788,359,817	1,678,750	43,918	55,000,566,409		55,000,566,409
長期性預金				494,238,772,701		494,238,772,701		494,238,772,701
投資有価証券				50,266,349,805		50,266,349,805		50,266,349,805
共済貸付金					140,095,748,227	140,095,748,227		140,095,748,227
その他	4,939,972,752	2,045,472,831	46,154,068,625	3,699,774,636	68,643,250	56,907,932,094	107,647,606	56,800,284,488

(注) 1. 事業の種類の区分方法

日本私立学校振興・共済事業団の福祉事業は私立学校教職員共済法に定める事業について財務及び会計に関する省令第2条に定める区分経理ごとに区分しております。

2. 事業の内容

保健事業：加入者及び被扶養者の健康教育、健康相談、健康診査、その他の健康保持増進のための必要な事業

医療事業：加入者及び被扶養者の健康教育、健康相談、健康診査のための直営病院の運営事業

宿泊事業：加入者及び被扶養者の保養若しくは宿泊又は教養のための施設の経営に関する事業

貯金事業：加入者の貯金の受入れ又はその運用をする事業並びに事業団が生命保険会社と締結する保険契約により行う積立共済年金事業及び共済定期保健事業

貸付事業：加入者の臨時の支出に対する貸付及び学校法人等が当該学校法人に所属する加入者の利用に供する住宅の建設又は購入のため資金を必要とするときに当該学校法人等に対する貸付を行う事業

3. 事業間調整は各事業間の勘定内取引について相殺したものとなります。

1.4 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 主な資産

現金及び預金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
現 金	85,858,450	
普 通 預 金	88,052,399,165	
定 期 預 金	2,420,000,000	
郵 便 振 替 預 け 金	384,905,090	
計	90,943,162,705	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預貯金利息未収収益	122,486	
貸付金利息未収収益	1,484,944	
有価証券利息未収収益	140,984,637	
信託収益未収収益	3,445,022,316	
償還差益未収収益	113,667,563	
計	3,701,281,946	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
未 収 掛 金	259,299,419	
未 収 貸 付 金 利 息	4,384,469	
未 収 延 滞 金	78,420	
売 上 未 収 入 金	270,002,251	施設収入、委託収入
未 収 消 費 税	199,979	
そ の 他	1,287,177,459	入院・外来収入外
計	1,821,141,997	

(2)主な負債

未払費用の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
経 過 利 息	1,796,669,722	積立貯金支払利息
職 員 給 与	35,121,234	
賃 金	47,042,532	
一 般 住 宅 貸 付 保 険 料	11,228,834	
団 体 信 用 生 命 保 険 料	28,624,084	
そ の 他	50,840,279	時間制要員買上料
計	1,969,526,685	

前受金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
予 約 金	72,288,627	
定 時 積 立 金 前 受	5,514,871,000	積立貯金定時積立分
臨 時 積 立 金 前 受	1,441,432,000	積立貯金臨時積立分
計	7,028,591,627	

(3)主な収益

雑益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
職 員 住 宅 賃 貸 料	19,014,482	
そ の 他	1,205,455,938	施設負担金収入外
計	1,224,470,420	

15 リスク管理債権

民間金融機関の基準に準じて算出したリスク管理債権額は、次のとおりとなっております。

(単位：円、%)

区 分	14 年 度 末	15 年 度 末
破 綻 先 債 権 額 (A)	0	0
うち 6 箇月以上延滞債権額 (B)	0	0
延 滞 債 権 額 (C)	268,598,982	234,844,247
合 計 (D) = (A)+(C)	268,598,982	234,844,247
比 率 (D) / (H)× 1 0 0	0.18	0.17
3 箇月以上延滞債権額 (E)	47,650,841	3,649,353
貸 出 条 件 緩 和 債 権 額 (F)	0	0
合 計 (G) = (A)+(C)+(E)+(F)	316,249,823	238,493,600
総 貸 付 残 高 (H)	149,907,196,420	140,517,300,126
比 率 (G) / (H)× 1 0 0	0.21	0.17

(注) 1. 破 綻 先 債 権 額 (A) : 会社更生開始、破産、再生手続開始(和議手続開始を含む)、整理・特別清算開始の申立てがあった債務者及び手形交換所で取引停止処分を受けた債務者にする貸付けの元金残高

うち 6 箇月以上延滞債権額 (B) は、破綻先債権額 (A) のうち弁済期を 6 箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高

2. 延 滞 債 権 額 (C) : 弁済期限を 6 箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高で破綻先債権額 (A) に該当しないもの

3. 3 箇月以上延滞債権額 (E) : 弁済期限を 3 箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高で破綻先債権額 (A) 及び延滞債権額 (C) に該当しないもの

4. 貸 出 条 件 緩 和 債 権 額 (F) : 債務者の経営再建または支援を図ることを目的として、金利の減免、利息の支払猶予、元本の返済猶予、債権放棄その他の債務者に有利となる取決めを行った貸付けの元金残高で、破綻先債権額 (A)、延滞債権額 (C) 及び 3 箇月以上延滞債権額 (E) に該当しないもの

5. 総 貸 付 残 高 (H) : 貸借対照表の加入者貸付金と特殊住宅貸付金の合計額と一致

なお、このリスク管理債権のうち、加入者貸付金は最終的には貸付保険により弁済されるため、また、特殊住宅貸付金は差し入れられた担保等からの回収見込額を控除する前の金額であるため、開示した残高のすべてが回収不能となるものではありません。

16 経理別貸借対照表〔福祉勘定〕

科 目	保健経理	医療経理	宿泊経理
資産の部			
流動資産			
現金及び預金	2,369,062,667	717,096,657	4,873,236,796
有価証券	3,502,614,724		1,100,779,129
貯蔵品		130,132,347	150,066,576
前払費用	4,955,390	11,102,994	21,167,583
未収収益	28,047	1,153	9,917
短期貸付金	5,200,000,000		
未収入金	375,470,405	958,390,886	540,251,698
掛金振替未収入金	739,502,565		
未達振替金			4,493,772
流動資産合計	12,191,633,798	1,816,724,037	6,690,005,471
固定資産			
1 有形固定資産			
建物	1,009,779,893	18,584,048,858	52,106,493,124
減価償却累計額	95,673,978	1,454,924,481	23,704,272,310
構築物	1,858,369,207	471,300,262	2,037,789,895
減価償却累計額	266,460,096	38,287,906	1,467,193,717
機械装置			998,988,963
減価償却累計額			587,800,565
医療器具機械		4,371,069,258	
減価償却累計額		1,799,993,589	
車両運搬具		20,673,777	72,348,754
減価償却累計額		7,284,009	58,295,672
工具器具備品	24,589,526	2,223,340,334	3,682,904,788
減価償却累計額	14,173,906	675,889,226	3,048,706,602
土地			697,233,159
建設仮勘定			58,870,000
有形固定資産合計	2,516,430,646	21,694,053,278	30,788,359,817
2 無形固定資産			
電話加入権	97,065		822,652
引湯権			13,999,999
無形固定資産合計	97,065		14,822,651
3 投資その他の資産			
長期性預金			
投資有価証券			
施設へ出資金			43,808,059,695
加入者貸付金			
特殊住宅貸付金			
貸倒引当金			
長期前払費用		14,061	76,227
敷金・保証金	1,534,000		11,542,925
加入金	275,850,000		502,798,452
投資その他の資産合計	277,384,000	14,061	44,322,477,299
固定資産合計	2,793,911,711	21,694,067,339	75,125,659,767
繰延資産			
創業費	39,920,556	945,831,390	
繰延資産合計	39,920,556	945,831,390	
資産合計	15,025,466,065	24,456,622,766	81,815,665,238

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
81,392,206,355	1,591,560,230		90,943,162,705
			4,603,393,853
	2,783,197		280,198,923
3,699,756,576	1,486,253		40,009,164
		5,200,000,000	3,701,281,946
18,060	54,658,554	107,647,606	1,821,141,997
			739,502,565
			4,493,772
85,091,980,991	1,650,488,234	5,307,647,606	102,133,184,925
			71,700,321,875
			25,254,870,769
			4,367,459,364
			1,771,941,719
			998,988,963
			587,800,565
			4,371,069,258
			1,799,993,589
			93,022,531
			65,579,681
16,787,500	439,180		5,948,061,328
15,108,750	395,262		3,754,273,746
			697,233,159
			58,870,000
1,678,750	43,918		55,000,566,409
			919,717
			13,999,999
			14,919,716
494,238,772,701			494,238,772,701
50,266,349,805			50,266,349,805
	139,809,640,326		43,808,059,695
	707,659,800		139,809,640,326
	421,551,899		707,659,800
			421,551,899
	9,715,246		90,288
			22,792,171
			778,648,452
544,505,122,506	140,105,463,473		729,210,461,339
544,506,801,256	140,105,507,391		784,225,947,464
			985,751,946
			985,751,946
629,598,782,247	141,755,995,625	5,307,647,606	887,344,884,335

科 目	保健経理	医療経理	宿泊経理
負債の部			
流動負債			
加入者貯金			
短期借入金		3,700,000,000	1,500,000,000
未払消費税	801,411	17,950,746	234,287,376
未払金	156,068,811	465,425,228	765,654,384
未払費用	832,406	24,041,366	107,587,854
前受金			72,288,627
償還金			
預り金	10,623,437	43,240,489	67,922,968
受入保証金			132,575,000
引当金	23,044,383	214,148,823	171,844,486
賞与引当金	23,044,383	214,148,823	171,844,486
流動負債合計	191,370,448	4,464,806,652	3,052,160,695
固定負債			
長期借入金	2,894,472,000	26,864,109,000	40,346,604,000
引当金	492,850,106	986,165,860	2,616,199,937
退職給付引当金	492,850,106	986,165,860	2,157,366,265
特別修繕引当金			458,833,672
固定負債合計	3,387,322,106	27,850,274,860	42,962,803,937
負債合計	3,578,692,554	32,315,081,512	46,014,964,632
資本の部			
基本金			
出資金			43,808,059,695
基本金合計			43,808,059,695
資本剰余金			
資本剰余金			3,868,276,718
資本剰余金合計			3,868,276,718
利益剰余金又は繰越欠損金			
欠損金補てん積立金			
貸付資金積立金			
積立金	9,555,918,938		
当期末処分利益又は当期末処理損失	1,890,854,573	7,858,458,746	11,875,635,807
(うち当期総利益又は当期総損失)	1,890,854,573	3,039,332,333	206,980,691
利益剰余金又は繰越欠損金合計	11,446,773,511	7,858,458,746	11,875,635,807
資本合計	11,446,773,511	7,858,458,746	35,800,700,606
負債資本合計	15,025,466,065	24,456,622,766	81,815,665,238

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
616,084,996,442			616,084,996,442
849,682		5,200,000,000	253,889,215
223,841	577,383	107,647,606	1,280,302,041
1,796,708,352	40,356,707		1,969,526,685
6,956,303,000			7,028,591,627
	13,712,795		13,712,795
146,500,017	6,237,590		274,524,501
			132,575,000
1,235,367	10,714,921		420,987,980
1,235,367	10,714,921		420,987,980
624,986,816,701	71,599,396	5,307,647,606	627,459,106,286
	132,547,112,449		202,652,297,449
38,176,826	202,437,734		4,335,830,463
38,176,826	202,437,734		3,876,996,791
			458,833,672
38,176,826	132,749,550,183		206,988,127,912
625,024,993,527	132,821,149,579	5,307,647,606	834,447,234,198
			43,808,059,695
			43,808,059,695
			3,868,276,718
			3,868,276,718
4,242,713,084			4,242,713,084
	8,412,541,943		8,412,541,943
162,996,103			9,718,915,041
168,079,533	522,304,103		17,152,856,344
168,079,533	522,304,103		665,074,815
4,573,788,720	8,934,846,046		5,221,313,724
4,573,788,720	8,934,846,046		52,897,650,137
629,598,782,247	141,755,995,625	5,307,647,606	887,344,884,335

17 經理別損益計算書〔福祉勘定〕

科 目	保健經理	医療經理	宿泊經理
經常費用			
業務費	2,499,413,668	9,196,448,961	13,555,720,934
保健費	1,615,234,210		
材料費		1,510,363,663	2,200,742,302
販売品費			556,872,278
運営費		269,458,658	1,325,361,799
支払利息			
支払手数料			
保険料			
借入金利息			
普及費	228,765,806	5,542,291	352,395,940
貸倒引当金繰入			
施設運営費	33,975,483		
施設整備費	194,250	15,452,296	216,920,618
職員給与	268,617,584	3,192,675,105	2,341,383,553
福利費	27,912,405	329,703,803	262,539,781
業務経費	114,779,912	1,440,093,148	4,352,895,615
減価償却費	151,448,729	1,908,035,240	1,598,851,826
賞与引当金繰入	23,044,383	214,148,823	171,844,486
退職給付引当金繰入	35,440,906	310,975,934	175,912,736
繰入金	2,253,083,464		
医療經理へ繰入	634,900,000		
宿泊經理へ繰入	1,618,183,464		
財務費用	58,318,753	540,456,200	807,647,625
借入金利息	58,318,753	540,456,200	807,647,625
雑損	15,453,119	315,277,130	2,428,344
創業費償却	15,453,119	315,277,130	
雑損			2,428,344
經常費用合計	4,826,269,004	10,052,182,291	14,365,796,903
經常収益			
掛金収入	6,559,040,398		
短期掛金	3,413,229,388		
長期掛金	3,145,811,010		
保険患者収入		5,648,746,424	
一般患者収入		697,804,198	
施設収入	48,219,415		10,290,939,544
販売収入			788,718,740
委託収入		19,212,174	87,178,062
貸付金利息			
保険料充当金収入			
保険手数料収入			
補助金等収益	1,390,000		
助成金収入	1,390,000		
受入金		634,900,000	1,618,183,464
保健經理より受入		634,900,000	1,618,183,464
財務収益	2,149,583	30,063	2,468,718
受取利息	624,554	30,063	1,700,738
有価証券利息			
信託収益	1,525,029		767,980
償還差益			
雑益	778,656	117,639,781	1,073,936,278
受取配当金			
延滞金収入			
雑益	778,656	117,639,781	1,073,936,278
經常収益合計	6,611,578,052	7,118,332,640	13,861,424,806
經常利益又は經常損失	1,785,309,048	2,933,849,651	504,372,097

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
4,745,090,228	3,843,061,960		33,839,735,751
			1,615,234,210
			3,711,105,965
			556,872,278
			1,594,820,457
3,608,618,353			3,608,618,353
840,587,648	422,790,014		840,587,648
	2,699,218,378		422,790,014
			2,699,218,378
	421,551,899		586,704,037
			421,551,899
			33,975,483
			232,567,164
14,875,965	127,542,800		5,945,095,007
1,602,433	13,566,575		635,324,997
275,901,822	145,284,373		6,328,954,870
			3,658,335,795
1,235,367	10,714,921		420,987,980
2,268,640	2,393,000		526,991,216
		2,253,083,464	
		634,900,000	
		1,618,183,464	
			1,406,422,578
			1,406,422,578
			333,158,593
			330,730,249
			2,428,344
4,745,090,228	3,843,061,960	2,253,083,464	35,579,316,922
			6,559,040,398
			3,413,229,388
			3,145,811,010
			5,648,746,424
			697,804,198
			10,339,158,959
			788,718,740
			106,390,236
	3,432,187,322		3,432,187,322
	256,351,060		256,351,060
308,236,816			308,236,816
			1,390,000
			1,390,000
		2,253,083,464	
		2,253,083,464	
4,569,381,371	21,466		4,574,051,201
8,078,325	21,466		10,455,146
1,084,212,056			1,084,212,056
3,462,310,182			3,464,603,191
14,780,808			14,780,808
29,132,186	60,364,513		1,281,851,414
	50,034,927		50,034,927
	7,346,067		7,346,067
29,132,186	2,983,519		1,224,470,420
4,906,750,373	3,748,924,361	2,253,083,464	33,993,926,768
161,660,145	94,137,599		1,585,390,154

科 目	保健經理	医療經理	宿泊經理
臨時損失	431,725	134,440,726	51,802,926
固定資産売却損			21,354,606
固定資産除却損			8,427,424
財産処分損	23,284		
前期損益修正損	408,441	134,440,726	22,020,896
臨時利益	105,977,250	28,958,044	349,194,332
貸倒引当金戻入			
前期損益修正益	105,977,250	28,958,044	349,194,332
当期純利益又は当期純損失	1,890,854,573	3,039,332,333	206,980,691
当期総利益又は当期総損失	1,890,854,573	3,039,332,333	206,980,691

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
3,349,293			190,024,670
			21,354,606
			8,427,424
			23,284
3,349,293			160,219,356
9,768,681	616,441,702		1,110,340,009
	449,721,589		449,721,589
9,768,681	166,720,113		660,618,420
168,079,533	522,304,103		665,074,815
168,079,533	522,304,103		665,074,815

18 経理別キャッシュ・フロー計算書〔福祉勘定〕

科 目	保健経理	医療経理	宿泊経理
業務活動によるキャッシュ・フロー			
共済掛金収入	6,702,556,119		
助成金収入	1,390,000		
保健事業収入	50,762,645		
保健事業支出	1,875,037,030		
医療事業収入		6,211,058,664	
医療事業支出		1,691,353,984	
宿泊事業収入			11,210,880,889
宿泊事業支出			4,717,280,223
貯金事業収入			
貯金事業支出			
共済貸付事業収入			
共済貸付事業支出			
保健経理からの受入による収入		634,900,000	1,770,843,505
他経理への繰入による支出	2,405,743,505		
長期勘定からの借入による収入			
長期勘定への返済による支出			
他経理からの短期貸付金回収による収入	4,400,000,000		
他経理への短期貸付による支出	5,200,000,000		
人件費支出	395,684,681	3,705,649,320	2,876,393,233
その他の業務収入	39,165,513	221,066,299	1,850,387,904
その他の業務支出	131,475,594	1,358,520,636	5,288,625,623
小 計	1,185,933,467	311,501,023	1,949,813,219
利息及び配当金の受取額	2,188,008	4,996	2,498,374
利息の支払額	58,318,753	540,456,200	807,647,625
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,129,802,722	228,950,181	1,144,663,968
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期性預金の取得による支出	5,800,000,000		3,070,000,000
定期性預金の償還による収入	5,100,000,000		2,770,000,000
長期性預金の取得による支出			
長期性預金の償還による収入			
有価証券の取得による支出	1,525,029		767,980
有価証券の償還による収入			800,582,601
有形固定資産の取得による支出		15,966,000	256,557,795
有形固定資産の売却による収入			4,887,937
投資活動によるキャッシュ・フロー	701,525,029	15,966,000	248,144,763
財務活動によるキャッシュ・フロー			
長期勘定からの借入による収入			
長期勘定への返済による支出	103,374,000	726,057,000	1,297,935,000
保健経理からの短期借入による収入		3,700,000,000	1,500,000,000
保健経理への短期借入金返済による支出		2,900,000,000	1,500,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	103,374,000	73,943,000	1,297,935,000
資金に係る換算差額			
資金の増加額又は減少額	324,903,693	170,973,181	94,873,731
資金期首残高	944,158,974	888,069,838	3,458,363,065
資金期末残高	1,269,062,667	717,096,657	3,553,236,796

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
			6,702,556,119
			1,390,000
			50,762,645
			1,875,037,030
			6,211,058,664
			1,691,353,984
			11,210,880,889
			4,717,280,223
153,452,419,975			153,452,419,975
110,750,821,690			110,750,821,690
	33,737,157,943		33,737,157,943
	23,783,858,561		23,783,858,561
		2,405,743,505	
		2,405,743,505	
	15,495,521,695		15,495,521,695
	24,802,240,561		24,802,240,561
		4,400,000,000	
		5,200,000,000	
16,451,761	301,751,033		7,295,930,028
146,500,017	28,399,872		2,285,519,605
402,293,667	162,339,927		7,343,255,447
42,429,352,874	210,889,428	800,000,000	46,887,490,011
29,132,186	158,832,467		192,656,031
			1,406,422,578
42,458,485,060	369,721,895	800,000,000	45,673,723,464
			8,870,000,000
			7,870,000,000
517,378,078,881			517,378,078,881
497,238,772,701			497,238,772,701
7,069,039			9,362,048
14,999,548,124			15,800,130,725
			272,523,795
			4,887,937
5,146,827,095			5,616,173,361
			2,127,366,000
		5,200,000,000	
		4,400,000,000	
		800,000,000	2,127,366,000
37,311,657,965	369,721,895		37,930,184,103
44,080,548,390	1,221,838,335		50,592,978,602
81,392,206,355	1,591,560,230		88,523,162,705

19 経理別利益の処分・損失の処理に関する書類〔福祉勘定〕

科 目	保健経理	医療経理
利益の処分		
当期未処分利益	1,890,854,573	
当期総利益	1,890,854,573	
利益処分額	1,890,854,573	
欠損金補てん積立金		
貸付資金積立金		
積立金	1,890,854,573	
損失の処理		
当期未処理損失		7,858,458,746
当期総損失		3,039,332,333
前期繰越欠損金		4,819,126,413
損失処理額		0
次期繰越欠損金		7,858,458,746

(単位：円)

宿泊経理	貯金経理	貸付経理	福祉勘定計
	168,079,533	522,304,103	2,581,238,209
	168,079,533	522,304,103	2,581,238,209
	168,079,533	522,304,103	2,581,238,209
	151,955,709		151,955,709
		522,304,103	522,304,103
	16,123,824		1,906,978,397
11,875,635,807			19,734,094,553
206,980,691			3,246,313,024
11,668,655,116			16,487,781,529
0			0
11,875,635,807			19,734,094,553

20 経理別行政サービス実施コスト計算書〔福祉勘定〕

科 目	保健経理	医療経理	宿泊経理
業務費用			
(1) 損益計算書上の費用	4,826,700,729	10,186,623,017	14,417,599,829
業務費	2,499,413,668	9,196,448,961	13,555,720,934
繰入金	2,253,083,464		
財務費用	58,318,753	540,456,200	807,647,625
雑損	15,453,119	315,277,130	2,428,344
臨時損失	431,725	134,440,726	51,802,926
(2) (控除) 自己収入等	6,716,165,302	7,147,290,684	14,210,619,138
掛金収入	6,559,040,398		
保険患者収入		5,648,746,424	
一般患者収入		697,804,198	
施設収入	48,219,415		10,290,939,544
販売収入			788,718,740
委託収入		19,212,174	87,178,062
貸付金利息			
保険料充当金収入			
保険手数料収入			
受入金		634,900,000	1,618,183,464
財務収益	2,149,583	30,063	2,468,718
雑益	778,656	117,639,781	1,073,936,278
臨時利益	105,977,250	28,958,044	349,194,332
業務費用合計	1,889,464,573	3,039,332,333	206,980,691
行政サービス実施コスト	1,889,464,573	3,039,332,333	206,980,691

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
4,748,439,521	3,843,061,960	2,253,083,464	35,769,341,592
4,745,090,228	3,843,061,960		33,839,735,751
		2,253,083,464	
			1,406,422,578
			333,158,593
3,349,293			190,024,670
4,916,519,054	4,365,366,063	2,253,083,464	35,102,876,777
			6,559,040,398
			5,648,746,424
			697,804,198
			10,339,158,959
			788,718,740
			106,390,236
	3,432,187,322		3,432,187,322
	256,351,060		256,351,060
308,236,816			308,236,816
		2,253,083,464	
4,569,381,371	21,466		4,574,051,201
29,132,186	60,364,513		1,281,851,414
9,768,681	616,441,702		1,110,340,009
168,079,533	522,304,103		666,464,815
168,079,533	522,304,103		666,464,815

2 1 福祉勘定貸借対照表及び損益計算書において相殺消去された事項

(1)貸借対照表関連

(単位：円)

債 権	債 務
保健経理 (医療経理・宿泊経理へ貸付) 短期貸付金 5,200,000,000	医療経理・宿泊経理 (保健経理より借入) (医療)短期借入金 3,700,000,000 (宿泊)短期借入金 1,500,000,000
宿泊経理 (保健経理から受入金の未収) 未収金 107,647,606	保健経理 (宿泊経理へ繰入金の未払) 未払金 107,647,606

(2)損益計算書関連

(単位：円)

費 用	収 益
保健経理 (他経理へ繰入) 医療経理へ繰入 634,900,000 宿泊経理へ繰入 1,618,183,464	医療経理・宿泊経理 (保健経理より受入) (医療)保健経理より受入 634,900,000 (宿泊)保健経理より受入 1,618,183,464

2 2 福祉勘定キャッシュ・フロー計算書において相殺消去された事項

(単位：円)

支 出	収 入
保健経理 (他経理へ繰入) 他経理への繰入支出 2,405,743,505	医療経理・宿泊経理 (保健経理より受入) (医療)保健経理からの受入収入 634,900,000 (宿泊)保健経理からの受入収入 1,770,843,505
医療経理・宿泊経理 (保健経理へ借入金返済) (医療)保健経理への短期借入金返済支出 2,900,000,000 (宿泊)保健経理への短期借入金返済支出 1,500,000,000	保健経理 (他経理より貸付金回収) 他経理より短期貸付金回収収入 4,400,000,000
保健経理 (他経理へ貸付) 他経理への短期貸付支出 5,200,000,000	医療経理・宿泊経理 (保健経理より借入) (医療)保健経理より短期借入収入 3,700,000,000 (宿泊)保健経理より短期借入収入 1,500,000,000

貸借対照表

(平成16年3月31日)

〔保健経理〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金		2,369,062,667	
有価証券		3,502,614,724	
前払費用		4,955,390	
未収収益		28,047	
短期貸付金		5,200,000,000	
未収入金		375,470,405	
掛金振替未収入金		739,502,565	
流動資産合計			12,191,633,798

固定資産

1 有形固定資産

建物	1,009,779,893		
減価償却累計額	95,673,978	914,105,915	
構築物	1,858,369,207		
減価償却累計額	266,460,096	1,591,909,111	
工具器具備品	24,589,526		
減価償却累計額	14,173,906	10,415,620	
有形固定資産合計		2,516,430,646	

2 無形固定資産

電話加入権		97,065	
無形固定資産合計		97,065	

3 投資その他の資産

敷金・保証金		1,534,000	
加入金		275,850,000	
投資その他の資産合計		277,384,000	
固定資産合計			2,793,911,711

繰延資産

創業費		39,920,556	
繰延資産合計			39,920,556
資産合計			15,025,466,065

負債の部

流動負債

未払消費税		801,411	
未払金		156,068,811	
未払費用		832,406	
預り金		10,623,437	
引当金			
賞与引当金	23,044,383		23,044,383
流動負債合計			191,370,448

固定負債

長期借入金		2,894,472,000	
引当金			
退職給付引当金	492,850,106	492,850,106	
固定負債合計			3,387,322,106
負債合計			3,578,692,554

資本の部

利益剰余金

積立金		9,555,918,938	
当期末処分利益		1,890,854,573	
(うち当期総利益)		1,890,854,573)	
利益剰余金合計			11,446,773,511
資本合計			11,446,773,511
負債資本合計			15,025,466,065

損益計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

[保健經理]

(單位：円)

經常費用		
業務費		
保健費	1,615,234,210	
普及費	228,765,806	
施設運営費	33,975,483	
施設整備費	194,250	
職員給与	268,617,584	
福利費	27,912,405	
業務経費	114,779,912	
減価償却費	151,448,729	
賞与引当金繰入	23,044,383	
退職給付引当金繰入	35,440,906	2,499,413,668
繰入金		
医療經理へ繰入	634,900,000	
宿泊經理へ繰入	1,618,183,464	2,253,083,464
財務費用		
借入金利息	58,318,753	58,318,753
雑損		
創業費償却	15,453,119	15,453,119
經常費用合計		4,826,269,004
經常収益		
掛金収入		
短期掛金	3,413,229,388	
長期掛金	3,145,811,010	6,559,040,398
施設収入		48,219,415
補助金等収益		
助成金収入	1,390,000	1,390,000
財務収益		
受取利息	624,554	
信託収益	1,525,029	2,149,583
雑益		
雑益	778,656	778,656
經常収益合計		6,611,578,052
經常利益		1,785,309,048
臨時損失		
財産処分損		23,284
前期損益修正損		408,441
		431,725

臨時利益		
前期損益修正益	<u>105,977,250</u>	<u>105,977,250</u>
当期純利益		<u>1,890,854,573</u>
当期總利益		<u><u>1,890,854,573</u></u>

貸借対照表

(平成16年3月31日)

〔医療経理〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金		717,096,657	
貯蔵品		130,132,347	
前払費用		11,102,994	
未収収益		1,153	
未収入金		958,390,886	
流動資産合計			1,816,724,037

固定資産

1 有形固定資産

建物	18,584,048,858		
減価償却累計額	1,454,924,481	17,129,124,377	
構築物	471,300,262		
減価償却累計額	38,287,906	433,012,356	
医療器具機械	4,371,069,258		
減価償却累計額	1,799,993,589	2,571,075,669	
車両運搬具	20,673,777		
減価償却累計額	7,284,009	13,389,768	
工具器具備品	2,223,340,334		
減価償却累計額	675,889,226	1,547,451,108	
有形固定資産合計		21,694,053,278	

2 投資その他の資産

長期前払費用		14,061	
投資その他の資産合計		14,061	
固定資産合計			21,694,067,339

繰延資産

創業費	945,831,390		
繰延資産合計		945,831,390	
資産合計			24,456,622,766

負債の部

流動負債

短期借入金	3,700,000,000	
未払消費税	17,950,746	
未払金	465,425,228	
未払費用	24,041,366	
預り金	43,240,489	

引当金				
賞与引当金	<u>214,148,823</u>	<u>214,148,823</u>		
流動負債合計			4,464,806,652	
固定負債				
長期借入金		26,864,109,000		
引当金				
退職給付引当金	<u>986,165,860</u>	<u>986,165,860</u>		
固定負債合計			<u>27,850,274,860</u>	
負債合計				32,315,081,512
資本の部				
繰越欠損金				
当期未処理損失		7,858,458,746		
(うち当期総損失		3,039,332,333)		
繰越欠損金合計			<u>7,858,458,746</u>	
資本合計				<u>7,858,458,746</u>
負債資本合計				<u><u>24,456,622,766</u></u>

損益計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔医療経理〕

(単位：円)

經常費用		
業務費		
材料費	1,510,363,663	
運営費	269,458,658	
普及費	5,542,291	
施設整備費	15,452,296	
職員給与	3,192,675,105	
福利費	329,703,803	
業務経費	1,440,093,148	
減価償却費	1,908,035,240	
賞与引当金繰入	214,148,823	
退職給付引当金繰入	310,975,934	9,196,448,961
財務費用		
借入金利息	540,456,200	540,456,200
雑損		
創業費償却	315,277,130	315,277,130
經常費用合計		10,052,182,291
經常収益		
保険患者収入		5,648,746,424
一般患者収入		697,804,198
委託収入		19,212,174
受入金		
保健経理より受入	634,900,000	634,900,000
財務収益		
受取利息	30,063	30,063
雑益		
雑益	117,639,781	117,639,781
經常収益合計		7,118,332,640
經常損失		2,933,849,651
臨時損失		
前期損益修正損		134,440,726
臨時利益		
前期損益修正益		28,958,044
当期純損失		3,039,332,333
当期総損失		3,039,332,333

貸借対照表

(平成16年3月31日)

〔宿泊経理〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金	4,873,236,796	
有価証券	1,100,779,129	
貯蔵品	150,066,576	
前払費用	21,167,583	
未収収益	9,917	
未収入金	540,251,698	
未達振替金	4,493,772	
流動資産合計		6,690,005,471

固定資産

1 有形固定資産

建物	52,106,493,124	
減価償却累計額	23,704,272,310	28,402,220,814
構築物	2,037,789,895	
減価償却累計額	1,467,193,717	570,596,178
機械装置	998,988,963	
減価償却累計額	587,800,565	411,188,398
車両運搬具	72,348,754	
減価償却累計額	58,295,672	14,053,082
工具器具備品	3,682,904,788	
減価償却累計額	3,048,706,602	634,198,186
土地		697,233,159
建設仮勘定		58,870,000
有形固定資産合計		30,788,359,817

2 無形固定資産

電話加入権	822,652	
引湯権	13,999,999	
無形固定資産合計		14,822,651

3 投資その他の資産

施設へ出資金	43,808,059,695	
長期前払費用	76,227	
敷金・保証金	11,542,925	
加入金	502,798,452	
投資その他の資産合計	44,322,477,299	

固定資産合計 75,125,659,767

資産合計 81,815,665,238

負債の部

流動負債

短期借入金		1,500,000,000	
未払消費税		234,287,376	
未払金		765,654,384	
未払費用		107,587,854	
前受金		72,288,627	
預り金		67,922,968	
受入保証金		132,575,000	
引当金			
賞与引当金	171,844,486		171,844,486

流動負債合計 3,052,160,695

固定負債

長期借入金		40,346,604,000	
引当金			
退職給付引当金	2,157,366,265		
特別修繕引当金	458,833,672	2,616,199,937	

固定負債合計 42,962,803,937

負債合計 46,014,964,632

資本の部

基本金

出資金		43,808,059,695	
-----	--	----------------	--

基本金合計 43,808,059,695

資本剰余金

資本剰余金		3,868,276,718	
-------	--	---------------	--

資本剰余金合計 3,868,276,718

繰越欠損金

当期末処理損失		11,875,635,807	
(うち当期総損失		206,980,691)

繰越欠損金合計 11,875,635,807

資本合計 35,800,700,606

負債資本合計 81,815,665,238

損益計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔宿泊經理〕

(單位：円)

經常費用		
業務費		
材料費	2,200,742,302	
販売品費	556,872,278	
運営費	1,325,361,799	
普及費	352,395,940	
施設整備費	216,920,618	
職員給与	2,341,383,553	
福利費	262,539,781	
業務経費	4,352,895,615	
減価償却費	1,598,851,826	
賞与引当金繰入	171,844,486	
退職給付引当金繰入	175,912,736	13,555,720,934
財務費用		
借入金利息	807,647,625	807,647,625
雑損		
雑損	2,428,344	2,428,344
經常費用合計		14,365,796,903
經常収益		
施設収入		10,290,939,544
販売収入		788,718,740
委託収入		87,178,062
受入金		
保健經理より受入	1,618,183,464	1,618,183,464
財務収益		
受取利息	1,700,738	
信託収益	767,980	2,468,718
雑益		
雑益	1,073,936,278	1,073,936,278
經常収益合計		13,861,424,806
經常損失		504,372,097
臨時損失		
固定資産売却損		21,354,606
固定資産除却損		8,427,424
前期損益修正損		22,020,896
臨時利益		
前期損益修正益		349,194,332

当期純損失	<u>206,980,691</u>
当期総損失	<u><u>206,980,691</u></u>

貸借対照表

(平成16年3月31日)

〔貯金経理〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金	81,392,206,355	
未収収益	3,699,756,576	
未収入金	18,060	
流動資産合計		85,091,980,991

固定資産

1 有形固定資産

工具器具備品	16,787,500	
減価償却累計額	15,108,750	1,678,750
有形固定資産合計		1,678,750

2 投資その他の資産

長期性預金	494,238,772,701	
投資有価証券	50,266,349,805	
投資その他の資産合計	544,505,122,506	
固定資産合計		544,506,801,256

資産合計			<u>629,598,782,247</u>
------	--	--	------------------------

負債の部

流動負債

加入者貯金	616,084,996,442	
未払消費税	849,682	
未払金	223,841	
未払費用	1,796,708,352	
前受金	6,956,303,000	
預り金	146,500,017	
引当金		
賞与引当金	1,235,367	1,235,367
流動負債合計		624,986,816,701

固定負債

引当金		
退職給付引当金	38,176,826	38,176,826
固定負債合計		38,176,826

負債合計			625,024,993,527
------	--	--	-----------------

資本の部

利益剰余金

欠損金補てん積立金

4,242,713,084

積立金

162,996,103

当期末処分利益

168,079,533

(うち当期総利益

168,079,533)

利益剰余金合計

4,573,788,720

資本合計

4,573,788,720

負債資本合計

629,598,782,247

損益計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔貯金經理〕

(単位：円)

經常費用			
業務費			
支払利息	3,608,618,353		
支払手数料	840,587,648		
職員給与	14,875,965		
福利費	1,602,433		
業務経費	275,901,822		
賞与引当金繰入	1,235,367		
退職給付引当金繰入	2,268,640	4,745,090,228	
經常費用合計			4,745,090,228
經常収益			
保険手数料収入		308,236,816	
財務収益			
受取利息	8,078,325		
有価証券利息	1,084,212,056		
信託収益	3,462,310,182		
償還差益	14,780,808	4,569,381,371	
雑益			
雑益	29,132,186	29,132,186	
經常収益合計			4,906,750,373
經常利益			161,660,145
臨時損失			
前期損益修正損		3,349,293	3,349,293
臨時利益			
前期損益修正益		9,768,681	9,768,681
当期純利益			168,079,533
当期総利益			168,079,533

貸借対照表

(平成16年3月31日)

〔貸付経理〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金	1,591,560,230	
前払費用	2,783,197	
未収収益	1,486,253	
未収入金	54,658,554	
流動資産合計		1,650,488,234

固定資産

1 有形固定資産

工具器具備品	439,180	
減価償却累計額	395,262	43,918
有形固定資産合計		43,918

2 投資その他の資産

加入者貸付金	139,809,640,326	
特殊住宅貸付金	707,659,800	
貸倒引当金	421,551,899	140,095,748,227
敷金・保証金		9,715,246
投資その他の資産合計		140,105,463,473

固定資産合計 140,105,507,391

資産合計 141,755,995,625

負債の部

流動負債

未払金	577,383	
未払費用	40,356,707	
償還金	13,712,795	
預り金	6,237,590	
引当金		
賞与引当金	10,714,921	10,714,921
流動負債合計		71,599,396

固定負債

長期借入金	132,547,112,449	
引当金		
退職給付引当金	202,437,734	202,437,734
固定負債合計		132,749,550,183

負債合計 132,821,149,579

資本の部

利益剰余金

貸付資金積立金

8,412,541,943

当期末処分利益

522,304,103

(うち当期総利益

522,304,103)

利益剰余金合計

8,934,846,046

資本合計

8,934,846,046

負債資本合計

141,755,995,625

損益計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

[貸付経理]

(単位：円)

經常費用			
業務費			
保険料	422,790,014		
借入金利息	2,699,218,378		
貸倒引当金繰入	421,551,899		
職員給与	127,542,800		
福利費	13,566,575		
業務経費	145,284,373		
賞与引当金繰入	10,714,921		
退職給付引当金繰入	2,393,000	3,843,061,960	
經常費用合計			3,843,061,960
經常収益			
貸付金利息		3,432,187,322	
保険料充当金収入		256,351,060	
財務収益			
受取利息	21,466	21,466	
雑益			
受取配当金	50,034,927		
延滞金収入	7,346,067		
雑益	2,983,519	60,364,513	
經常収益合計			3,748,924,361
經常損失			94,137,599
臨時利益			
貸倒引当金戻入		449,721,589	
前期損益修正益		166,720,113	616,441,702
当期純利益			522,304,103
当期総利益			522,304,103

目 次

【勘定別財務諸表】

1. 貸借対照表〔共済業務勘定〕	88
2. 損益計算書〔共済業務勘定〕	90
3. キャッシュ・フロー計算書〔共済業務勘定〕	91
4. 利益の処分に関する書類〔共済業務勘定〕	92
5. 行政サービス実施コスト計算書〔共済業務勘定〕	93
6. 重要な会計方針等〔共済業務勘定〕	94
7. 附属明細書〔共済業務勘定〕	97

貸借対照表

(平成16年3月31日)

〔共済業務勘定〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金		2,244,075,744	
有価証券		3,102,322,101	
前払費用		1,370,370	
未収収益		13,444,051	
未収入金		174,812,237	
掛金振替未収入金		489,629,580	
流動資産合計			6,025,654,083

固定資産

1 有形固定資産

建物	3,246,663,133	
減価償却累計額	1,723,726,864	1,522,936,269
構築物	101,301,124	
減価償却累計額	80,387,919	20,913,205
工具器具備品	166,406,696	
減価償却累計額	141,605,397	24,801,299
土地		419,803,047
有形固定資産合計		1,988,453,820

2 無形固定資産

電話加入権		113,122
無形固定資産合計		113,122

3 投資その他の資産

投資有価証券		4,000,000,000
敷金・保証金		4,873,750
投資その他の資産合計		4,004,873,750

固定資産合計 5,993,440,692

資産合計 12,019,094,775

負債の部

流動負債

未払消費税		318,633	
未払金		56,276,635	
未払費用		7,857,593	
預り金		23,155,318	
引当金			
賞与引当金	119,848,119	119,848,119	
流動負債合計			207,456,298

固定負債				
引当金				
退職給付引当金	3,252,287,264	3,252,287,264		
固定負債合計			3,252,287,264	
負債合計				3,459,743,562
資本の部				
資本剰余金				
資本剰余金		3,235,936,082		
資本剰余金合計			3,235,936,082	
利益剰余金				
積立金		4,489,449,192		
当期末処分利益		833,965,939		
(うち当期総利益		833,965,939)		
利益剰余金合計			5,323,415,131	
資本合計				8,559,351,213
負債資本合計				12,019,094,775

損 益 計 算 書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔 共済業務勘定 〕

(単位：円)

經常費用

一般管理費

役員給与	42,085,888	
職員給与	1,454,992,985	
福利費	154,297,418	
一般管理経費	94,142,520	
業務管理費	2,212,739,726	
減価償却費	64,545,062	
賞与引当金繰入	119,848,119	
退職給付引当金繰入	207,668,568	4,350,320,286

經常費用合計		4,350,320,286
--------	--	---------------

經常収益

掛金収入

短期掛金	2,249,926,759	
長期掛金	2,084,822,163	4,334,748,922

補助金等収益

国庫補助金収入	509,927,000	509,927,000
---------	-------------	-------------

財務収益

受取利息	1,178,917	
有価証券利息	78,764,549	
信託収益	1,350,741	81,294,207

雑益

雑益	19,768,640	19,768,640
----	------------	------------

經常収益合計		4,945,738,769
--------	--	---------------

經常利益		595,418,483
------	--	-------------

臨時損失

固定資産除却損	740,740	
財産処分損	15,108	
前期損益修正損	614,637	1,370,485

臨時利益

前期損益修正益	239,917,941	239,917,941
---------	-------------	-------------

当期純利益		833,965,939
-------	--	-------------

当期総利益		833,965,939
-------	--	-------------

キャッシュ・フロー計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔 共済業務勘定 〕

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
共済掛金収入	4,426,467,192
共済国庫補助金収入	509,927,000
人件費支出	1,784,261,980
その他の業務収入	50,268,794
その他の業務支出	2,290,518,926
小計	911,882,080
利息の受取額	81,208,825
業務活動によるキャッシュ・フロー	993,090,905
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期性預金の取得による支出	6,200,000,000
定期性預金の償還による収入	5,422,000,000
有価証券の取得による支出	1,350,741
有形固定資産の取得による支出	1,420,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	780,770,741
財務活動によるキャッシュ・フロー	
資金に係る換算差額	
資金の増加額	212,320,164
資金期首残高	231,755,580
資金期末残高	444,075,744

利益の処分に関する書類

(平成16年3月31日)

〔共済業務勘定〕

(単位：円)

当期末処分利益		833,965,939
当期総利益	833,965,939	
利益処分額		
資本剰余金	225,616	
積立金	<u>834,191,555</u>	<u>833,965,939</u>

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金として整理する。

行政サービス実施コスト計算書

(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

〔共済業務勘定〕

(単位：円)

業務費用

(1) 損益計算書上の費用

一般管理費	4,350,320,286	
臨時損失	<u>1,370,485</u>	4,351,690,771

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	4,334,748,922	
財務収益	81,294,207	
雑益	19,768,640	
臨時利益	<u>239,917,941</u>	<u>4,675,729,710</u>

業務費用合計 324,038,939

行政サービス実施コスト 324,038,939

重要な会計方針等

〔 共済業務勘定 〕

重要な会計方針

1. 減価償却の会計処理方法

有形固定資産については、定額法により行っております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建 物	8 ～ 50 年
構 築 物	3 ～ 40 年
工具器具備品	3 ～ 20 年

2. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき必要額を計上しております。

a. 採用している退職給付制度の概要

当事業団は、退職金制度については、退職一時金制度を設けております。厚生年金基金には加入しておりません。

b. 退職給付債務に関する事項

(単位：円)

区 分	平成16年3月31日現在
退職給付債務	3,252,287,264
未積立退職給付債務	3,252,287,264
会計基準変更時差異の未処理額	0
未認識数理計算上の差異	0
未認識過去勤務債務	0
貸借対照表計上額純額	3,252,287,264
退職給付引当金	3,252,287,264

c . 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

区 分	自 平成15年4月 1日 至 平成16年3月31日
勤務費用	144,289,322
利息費用	63,379,246
過去勤務債務の費用処理額	0
数理計算上の差異の費用処理額	0
会計基準変更時差異の費用処理額	0
その他(臨時に支払った割増退職金等)	0
退職給付費用	207,668,568

d . 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区 分	平成16年3月31日現在
割引率	2.0%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準

3 . 賞与引当金の計上基準

役員及び職員に対して支給する期末手当及び期末勤勉手当の支出に充てるため、翌事業年度の賞与支給見込額のうち当期の負担となる額を計上しております。

4 . 有価証券の評価基準及び評価方法

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第 31 条に基づき取得価格で計上しております。

5 . キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金	2,244,075,744 円
現金	32,993 円
普通預金	444,042,751 円
定期預金	1,800,000,000 円
資金期末残高	444,075,744 円

6 . 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

重要な後発事象

該当する事実はありません。

附属明細書

〔 共済業務勘定 〕

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位 : 円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期末残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	3,246,663,133	0	0	3,246,663,133	1,723,726,864	59,729,657	1,522,936,269	
	構築物	101,692,510	0	391,386	101,301,124	80,387,919	1,138,794	20,913,205	
	車両運搬具	6,058,010	0	6,058,010	0	0	0	0	
	工具器具備品	165,944,696	1,420,000	958,000	166,406,696	141,605,397	3,571,372	24,801,299	
	計	3,520,358,349	1,420,000	7,407,396	3,514,370,953	1,945,720,180	64,439,823	1,568,650,773	
有形固定資産 (償却費損益外)	-								
	計								
非償却資産	土地	419,803,047	0	0	419,803,047			419,803,047	
有形固定資産合計	建物	3,246,663,133	0	0	3,246,663,133	1,723,726,864	59,729,657	1,522,936,269	
	構築物	101,692,510	0	391,386	101,301,124	80,387,919	1,138,794	20,913,205	
	車両運搬具	6,058,010	0	6,058,010	0	0	0	0	
	工具器具備品	165,944,696	1,420,000	958,000	166,406,696	141,605,397	3,571,372	24,801,299	
	土地	419,803,047	0	0	419,803,047			419,803,047	
	計	3,940,161,396	1,420,000	7,407,396	3,934,174,000	1,945,720,180	64,439,823	1,988,453,820	
無形固定資産	電話加入権	218,361	0	0	218,361		105,239	113,122	
	計	218,361	0	0	218,361		105,239	113,122	
投資その他の資産	投資有価証券	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000			4,000,000,000	
	敷金・保証金	5,653,750	800,000	1,580,000	4,873,750			4,873,750	
	計	4,005,653,750	800,000	1,580,000	4,004,873,750			4,004,873,750	

2 有価証券の明細

(1)流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
公社債型投資信託	3,100,971,360	1,350,741	0	3,102,322,101	

(注)日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価格で計上しております。

(2)投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
社 債	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	

(注)日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価格で計上しております。

3 引当金の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額		期 末 残 高	摘 要
			目 的 使 用	そ の 他		
賞 与 引 当 金		119,848,119		0	119,848,119	平成15年度から引当

4 退職給付引当金の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
退 職 給 与 引 当 金	3,408,788,524	0	3,408,788,524		
退 職 給 付 債 務 合 計 額		3,382,031,564	129,744,300	3,252,287,264	
退職一時金に係る債務 厚生年金基金に係る債務 整理資源負担金に係る債務 恩給負担金に係る債務		3,382,031,564	129,744,300	3,252,287,264	
未認識過去勤務債務及び 未認識数理計算上の差異					
年 金 資 産					
退 職 給 付 引 当 金		3,382,031,564	129,744,300	3,252,287,264	

(注)前年度までは期末要支給額を基礎に退職給与引当金を計上していましたが、今年度からは退職給付会計に基づき退職給付引当金を計上しております。なお、当事業団は厚生年金基金には加入しておりません。

5 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

区 分		期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
資本剰余金	資 本 剰 余 金					
	別 途 積 立 金	3,235,718,873	217,209	0	3,235,936,082	固定資産取得額の 国庫補助金相当額を積立

6 積立金の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
積 立 金	4,402,423,910	87,025,282	0	4,489,449,192	前年度利益金処分による増

7 補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当 期 交 付 額	左 の 会 計 処 理 内 訳					摘 要
		建設仮勘定 補助金等	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収 益 計 上	
日本私立学校振興・ 共済事業団補助金	500,591,000					500,591,000	
介護保険関係 業務費補助金	9,336,000					9,336,000	
計	509,927,000					509,927,000	

8 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、人)

区 分	報 酬 又 は 給 与		退 職 手 当	
	支 給 額	支 給 人 員	支 給 額	支 給 人 員
役 員	(6,811) 35,275	(6) 2	15,202	2
職 員	1,454,993	180	114,543	2
合 計	(6,811) 1,490,268	(6) 182	129,744	4

(注) 1. 役員に対する報酬等の支給基準の概要

日本私立学校振興・共済事業団役員給与規程に基づき支給しております。

2. 役員の退職手当の計算方法

日本私立学校振興・共済事業団役員退職手当規程に定めております。

3. 職員に対する給与の支給基準の概要

日本私立学校振興・共済事業団職員給与規程に基づき支給しております。

4. 職員に対する退職手当の計算方法

日本私立学校振興・共済事業団職員退職手当規程に定めております。

5. 支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しております。

6. 非常勤の役員に係る支給額及び支給人員数については外数として()内に記載しております。なお、期末現在の人数は、5人となっております。

9 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 主な資産

現金及び預金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
現 金	32,993	
普 通 預 金	444,042,751	
定 期 預 金	1,800,000,000	
計	2,244,075,744	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 貯 金 利 息 未 収 収 益	102,847	
有 価 証 券 利 息 未 収 収 益	13,341,204	
計	13,444,051	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
未 収 掛 金	170,978,099	
そ の 他	3,834,138	都道府県事務委託費の精算による返還外
計	174,812,237	

(2) 主な負債

未払費用の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
職 員 給 与	6,152,103	超過勤務手当
賃 金	1,705,490	
計	7,857,593	

(3) 主な収益

雑益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
職 員 住 宅 賃 貸 料	8,846,100	
手 数 料	10,922,540	児童手当拠出金事務手数料
計	19,768,640	

監 事 の 意 見 書

平成 1 5 事業年度決算に対する意見書

日本私立学校振興・共済事業団の平成 1 5 事業年度決算を監査した結果、適正であると認める。

平成 1 6 年 5 月 3 1 日

日本私立学校振興・共済事業団

監 事 新 井 康 廣 ⑩

 澤 川 俊 明 ⑩